Supplemento ordinario alla "Gazzetta Ufficiale,, n. 10 del 14 gennaio 2014 - Serie generale

Spediz. abb. post. - art. 1, comma 1
Legge 27-02-2004, n. 46 - Filiale di Roma

GAZZETTA UFFICIALE

DELLA REPUBBLICA ITALIANA

PARTE PRIMA **Roma - Martedì, 14 gennaio 2014** SI PUBBLICA TUTTI I GIORNI NON FESTIVI

DIREZIONE E REDAZIONE PRESSO IL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA - UFFICIO PUBBLICAZIONE LEGGI E DECRETI - VIA ARENULA, 70 - 00186 ROMA
AMMINISTRAZIONE PRESSO L'ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO - VIA SALARIA, 1027 - 00138 ROMA - CENTRALINO 06-85081 - LIBRERIA DELLO STATO
PIAZZA G. VERDI, 1 - 00198 ROMA

N. 5

CORTE DEI CONTI

DECRETO 30 dicembre 2013.

Approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016.

S O M M A R I O

CORTE DEI CONTI

DECRETI E DELIBERE DI ALTRE AUTORITÀ

CORTE DEI CONTI

DECRETO 30 dicembre 2013.

Approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016.

IL PRESIDENTE

Vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20, contenente disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei conti, ed in particolare l'art. 4;

Vista la legge 3 aprile 1997, n. 94;

Visto il decreto legislativo 7 agosto 1997, n. 279;

Vista la legge 31 dicembre 2009, n. 196;

Visto il Regolamento per l'organizzazione ed il funzionamento degli uffici amministrativi e degli altri uffici con compiti strumentali e di supporto alle attribuzioni della Corte dei conti di cui alla Deliberazione delle Sezioni Riunite in data 26 gennaio 2010 (Deliberazione n. 1/DEL/2010);

Vista la legge 30 luglio 2010, n. 122, di conversione del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78;

Vista la legge 7 aprile 2011, n. 39;

Visto il decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91;

Visto il decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito dalla legge 15 luglio 2011, n. 111;

Visto il decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;

Visto il regolamento concernente la disciplina dell'autonomia finanziaria della Corte dei conti deliberato dalle Sezioni Riunite della Corte stessa nell'adunanza del 30 luglio 2012 (Deliberazione n. 1/DEL/2012);

Vista la legge 6 novembre 2012, n. 190;

Visto il decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213;

Visto il decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125;

Vista la legge 27 dicembre 2013, n. 147, contenente «Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2014);

Vista la legge 27 dicembre 2013, n. 148, contenente «Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014 e bilancio pluriennale per il triennio 2014 - 2016»;

Visto il progetto di bilancio preventivo della gestione finanziaria della Corte dei conti per l'anno 2014, predisposto dalla Direzione generale programmazione e bilancio sulla base delle indicazioni del Segretario generale, recante una previsione di entrata e di spesa pari ad Euro 323.866.828 in termini di competenza e cassa;

Vista la relazione del Collegio dei revisori dei conti in data 27 novembre 2013, nella quale viene espresso parere favorevole in ordine alle previsioni di bilancio formulate per l'esercizio finanziario 2014;

Sentito il Consiglio di amministrazione nella riunione del 6 dicembre 2013;

Vista la delibera del Consiglio di presidenza n. 268 del 20 dicembre 2013;

Decreta:

È approvato il bilancio della gestione finanziaria della Corte dei conti per l'anno 2014, quale risulta dal testo allegato al presente decreto.

Il presente decreto, unitamente al bilancio di previsione, sarà inviato ai Presidenti della Camera dei Deputati e del Senato della Repubblica e sarà trasmesso al Ministero della giustizia per la pubblicazione nella *Gazzetta Ufficiale* della Repubblica italiana.

Roma, 30 dicembre 2013

Il presidente: SQUITIERI

ALLEGATO

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014
E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2014-2016

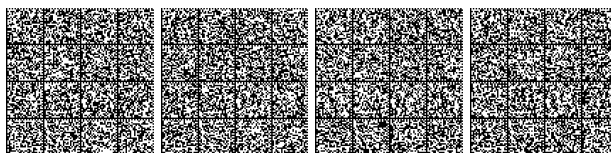
NOTA INTEGRATIVA

Quadro di riferimento

Con l'introduzione del principio del pareggio di bilancio nella Carta costituzionale (legge costituzionale n. 1/2012) esteso a tutte le amministrazioni pubbliche al fine di assicurare la sostenibilità del debito, è attribuita rilevanza determinante alla definizione del sistema dei controlli della Corte, finalizzato a "rafforzare il coordinamento della finanza pubblica, in particolare tra i livelli di governo statale e regionale, e di garantire il rispetto dei vincoli finanziari derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea".

Con il decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174 convertito con modificazioni dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, l'intera gestione finanziaria degli enti locali diventa oggetto di controllo da parte delle competenti sezioni regionali della Corte, per la verifica del rispetto degli obiettivi annuali posti dal patto di stabilità interno, dell'osservanza del vincolo previsto in materia di indebitamento e della sua sostenibilità, nonché dell'assenza di irregolarità suscettibili di pregiudicare, anche in prospettiva, gli equilibri economico-finanziari.

Di conseguenza, le recenti innovazioni normative che, per la Corte, ridisegnano, ampliandolo, il ruolo di controllore della finanza pubblica e confermano quello di giudice sanzionatorio degli sprechi e dei danni arrecati al pubblico erario, risulta di particolare rilevanza il compito di delineare gli obiettivi dell'azione amministrativa, che ciascun programma di spesa è deputato a realizzare in vista di un potenziamento delle risorse strumentali e umane delle sedi regionali, nella considerazione che una corretta previsione della spesa è indispensabile per un'efficace ed efficiente programmazione delle risorse pubbliche.

Il bilancio di previsione della Corte dei conti per l'esercizio finanziario 2014 è predisposto ai sensi degli articoli 3, 4 e 5 del vigente Regolamento di autonomia finanziaria deliberato dalle Sezioni Riunite della Corte dei conti nell'adunanza del 30 luglio 2012 (deliberazione n. 1/DEL/2012) ed adottato dal Consiglio di Presidenza con deliberazione del 31 ottobre 2012, n. 136.

Preliminarmente è utile sottolineare come la Corte dei conti, nell'ambito dell'autonomia finanziaria ad essa attribuita dall'art. 4 della legge 14 gennaio 1994, n. 20 vieppiù rafforzata dall'art. 3, comma 2, del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286, ha ritenuto comunque di recepire gli innovativi principi, in materia di contabilità pubblica, introdotti nell'ordinamento dalla legge 30 dicembre 2009, n. 196 e successive integrazioni. Pertanto in attuazione dell'art. 4, comma 6, del vigente Regolamento di autonomia finanziaria, si è ritenuto opportuno, come già operato nel 2013, articolare la nota illustrativa al bilancio di previsione al fine di completare ed arricchire le informazioni del documento contabile ed illustrare i singoli programmi di spesa, i criteri di formulazione delle previsioni, nonché gli obiettivi da raggiungere.

Il bilancio di previsione 2014, analogamente al bilancio dello Stato, è articolato per missioni e programmi. Pertanto, per il conseguimento della finalità istituzionale della Corte dei conti, individuata dal Regolamento di autonomia finanziaria (art 4 - comma 5) nella "tutela delle finanze pubbliche", la struttura del bilancio è articolata nei quattro programmi "determinati per aree omogenee di attività affidati a centri di responsabilità" comprendenti il complesso delle attività che risultano essere fondamenti trasversali per garantire le risorse indispensabili al raggiungimento della missione istituzionale, la cui realizzazione si esplica nell'attività del controllo e della giurisdizione.

I quattro centri di responsabilità, individuati dall'art. 4, comma 8, del più volte citato Regolamento - Segretariato generale, Direzione generale gestione affari generali, Direzione generale gestione risorse umane e formazione, Direzione generale sistemi informativi automatizzati - hanno elaborato gli obiettivi e le conseguenti attività da realizzare nel corso dell'esercizio 2014, sulla base delle risorse economiche disponibili, in un'ottica di contenimento della spesa così come imposta dalla più recente normativa, da ultimo richiamata ed integrata dal decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101 convertito con modificazioni in legge 30 ottobre 2013, n. 125.

Il bilancio di previsione della Corte dei conti per il 2014 è predisposto sulla base della dotazione iscritta nel bilancio di previsione del Ministero dell'economia e finanze (Tabella 2) di cui al disegno di legge n. 1121 presentato al Senato in data 21 ottobre 2013 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014 e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016) nei due capitoli: 2160 "Spese di funzionamento della Corte dei conti" (4.1.1) (1.1.1) - spese rimodulabili - con uno stanziamento per competenza e cassa pari ad € 43.994.971 e 2162 denominato "Spese di natura obbligatoria della Corte dei conti" (4.1.1) (1.1.1) - spese non rimodulabili – con uno stanziamento per competenza e cassa pari ad € 237.214.857.

Pertanto, per l'esercizio finanziario 2014, le risorse a disposizione della Corte dei conti ammontano complessivamente ad € 281.209.828 iscritte alla competenza ed alla cassa, sulla cui base, unitamente alle altre poste in entrata, vengono formulate le previsioni di spesa.

Le entrate a disposizione dell'Istituto, per l'esercizio 2014, si elencano come di seguito.

Piano finanziario delle entrate

Cap. 110	Fondo per il funzionamento della Corte dei conti	281.209.828
Cap. 120	Entrate eventuali e diverse	1.300.000
Cap. 124	Finanziamento proveniente dalla Commissione europea OLAF	57.000
Cap. 125	Rimborso da parte delle Regioni degli oneri sostenuti dalla Corte dei conti per le competenze anticipate ai Consiglieri di nomina regionale, ai sensi dell'art. 7 della Legge n. 131/2003	1.250.000
Cap. 126	Proventi derivanti dai compensi versati ai sensi del comma 9, dell'art. 61, della legge 6 agosto 2008, n. 133	50.000
Cap. 130	Avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario precedente	40.000.000
Totale	Entrate previste	323.866.828

In relazione alle singole voci che compongono il quadro delle entrate, per il capitolo 110 si richiama quanto detto in premessa.

Per il capitolo 120, si precisa che le entrate derivano dalla sommatoria delle varie voci, di entità non rilevanti (rimborsi per personale comandato presso le Autorità, Enti o altre Amministrazioni, versamenti da INPS per trattenute su trattamenti pensionistici relativi ad assenze effettuate dal personale amministrativo e di magistratura nel periodo di servizio, rimborsi utenze varie, note di credito su fatture, versamenti da parte dei funzionari delegati regionali e del cassiere).

Il capitolo 125 risulta incrementato rispetto all'anno precedente, in considerazione dell'aumento del numero dei consiglieri regionali attualmente nominati presso i Collegi delle Sezioni regionali di controllo (n. 6).

Quanto al capitolo 126, nel quale affluiscono le entrate relative al versamento a favore dell'Erario, del 50% dei compensi dovuti ai componenti dei Collegi arbitrali (autorizzati prima dell'entrata in vigore della legge 6 novembre 2012, n. 190, art. 1, comma 18) o Commissioni di collaudo (già operanti in virtù della precedente normativa di settore), in applicazione dell'art. 61, comma 9, della legge 6 agosto 2008, n. 133, lo stanziamento previsto di € 50.000, come nel precedente esercizio, è puramente indicativo in quanto la relativa entrata è subordinata a fattori esterni dipendenti in parte dalla durata delle controversie sottoposte ai Collegi e in parte dalla definizione della procedura di riassegnazione dei fondi da parte del MEF alle amministrazioni competenti.

Nel presente esercizio finanziario viene ripristinato il capitolo 124 sul quale è stato quantificato l'importo del finanziamento pari ad € 57.000, che la Commissione Europea ha accordato per il progetto di formazione diretto allo scambio di esperienze tra le Istituzioni Superiori di Controllo di Francia, Grecia, Italia, Portogallo e Spagna e le Istituzioni Comunitarie nell'attività di prevenzione e contrasto alle frodi ed alle altre irregolarità che ledono gli interessi finanziari dell'Unione, nell'ambito del Programma Hercule II.

Viene inoltre istituito, per memoria, il capitolo 127 (non espressamente indicato nel quadro di riferimento), denominato "Risorse relative all'incarico di External Auditor presso il Consiglio d'Europa" in cui saranno versate le somme relative al finanziamento per lo svolgimento del relativo incarico da parte della Corte dei conti italiana, per un periodo di cinque anni, a partire dal presente esercizio finanziario, al quale accede il corrispondente capitolo di spesa 425, anch'esso iscritto per memoria, in attesa della definizione delle relative procedure di gara.

Infine, il capitolo 130, relativo all'avanzo presunto dell'esercizio precedente, è determinato in € 40.000.000. La previsione è formulata, in via prudenziale, nel rispetto delle modalità previste dall'art. 7 del Regolamento di autonomia finanziaria.

Piano finanziario delle spese

Nell'ottica di contenimento della spesa pubblica permane l'orientamento già assunto negli esercizi precedenti di adottare provvedimenti atti a realizzare una riduzione delle spese così come previsto dal decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, nel decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 e, da ultimo, nel decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125.

Tuttavia risultano incomprimibili le spese non rimodulabili, che incidono per circa il 76% sul totale del bilancio di previsione per il 2014, con una percentuale del 73% riservata alle competenze fisse ed accessorie a favore di tutto il personale dell'Istituto, mentre per le spese rimodulabili l'utilizzo è contenuto nei limiti del restante 24%.

Si procede, ora, ad una disamina più approfondita della programmazione della spesa articolata sui relativi centri di responsabilità.

CdR 1 – Segretariato Generale

La realizzazione del programma di questo CdR è affidata al Segretariato Generale per il quale è previsto, nel 2014, uno stan-

ziamento complessivo pari ad € 138.220.828 , inferiore di circa il 12%. E' importante rilevare che tale importo è comprensivo dei fondi allocati sul capitolo del "fondo di riserva" (indicato al n. 602), pari ad € 11.466.828 e del "fondo speciale per la reiscrizione dei residui passivi perenti" (capitolo 603), di € 6.000.000, così quantificato nel rispetto della previsione dell'art. 9, comma 2, del vigente Regolamento di autonomia finanziaria. Pertanto restano a disposizione del Segretariato generale, per le spese di propria competenza, € 120.406.000.

A tale centro di responsabilità è affidata la gestione degli uffici a supporto dell'attività "di indirizzo politico" dell'Istituto: gli Uffici posti alle dirette dipendenze del Presidente della Corte dei conti ed il Consiglio di Presidenza, organo di governo della magistratura contabile. Il Segretario generale, vertice dell'organizzazione amministrativa dell'Istituto (art. 6, comma 1, del Regolamento di organizzazione) sovrintende al raggiungimento dei risultati complessivi dell' amministrazione attiva e svolge funzioni di propulsione, coordinamento e controllo dei risultati dell' azione amministrativa.

Nella gestione di questo Centro di Responsabilità, rientrano tra gli altri i capitoli di spesa relativi al trattamento economico di tutto il personale di magistratura, dei membri laici del Consiglio di Presidenza, utili alla corresponsione delle competenze fisse ed accessorie, nonché ai versamenti per ritenute erariali e correlati oneri riflessi.

In particolare, per i capitoli relativi al trattamento economico del personale di magistratura (201 – 202 - 203) si rileva, nel complesso, un leggero decremento, rispetto al precedente esercizio sul quale gravavano anche gli oneri arretrati dovuti in applicazione della sentenza della Corte costituzionale n. 223/2012. Le previsioni sono state formulate, tenendo conto degli oneri derivanti dall'assunzione di 22 neo referendari, presumibilmente chiamati in servizio entro il mese di dicembre 2013, e delle cessazioni dal servizio per raggiunti limiti di età relative agli anni 2013 e 2014.

Per quel che concerne il capitolo 101, sul quale vengono imputate le spese per compensi al personale di diretta collaborazione al Presidente, si rileva una riduzione di oltre il 5% rispetto al bilancio assestato.

Il capitolo 204, in coerenza con quanto previsto nel relativo capitolo di entrata (cap. 125), relativo alle competenze da corrispondere ai magistrati di cui all'art. 7, comma 9, l. 131/2003, è incrementato di circa il 9%, per le ragioni già indicate nella parte relativa alle entrate.

Per quanto concerne la formazione rivolta anche al personale di magistratura, la cui attività è demandata alla programmazione del Seminario di formazione permanente, è previsto uno stanziamento di € 802.000. Nel corso del 2014 sono state programmate, fra le altre, attività formative indirizzate ai neo referendari sopra citati, nonché al personale di magistratura già in servizio, come costante aggiornamento a supporto delle attività istituzionali.

Rimane pressoché immutato il complessivo stanziamento sui capitoli 711 e 420, relativi al funzionamento della Biblioteca, la cui attività prosegue nell'ampliamento del patrimonio librario ed il mantenimento di quello esistente, allo scopo di soddisfare il fabbisogno informativo e documentale, nonché realizzare un innovativo progetto teso a garantire un adeguato sistema di consultazione "on line" e prestito di "e-book" al fine di raggiungere con maggiore tempestività ed un miglior grado di efficienza il personale con sede nelle strutture periferiche.

Gli stanziamenti previsti per il funzionamento del Consiglio di Presidenza si attestano su di un importo complessivo pari a € 1.430.000, in diminuzione per effetto del contenimento della spesa sul capitolo 151 relativo ai compensi spettanti ai membri laici, in applicazione della legge 30 luglio 2010, n. 122 – art. 5, comma 3. Si rileva inoltre una consistente diminuzione sul capitolo 411, già dedicato alla complessiva formazione del personale di magistratura, ora ricompresa nelle più ampie competenze del Seminario, con carattere residuale, invece, nell'ambito delle specifiche esigenze del Consiglio.

Da ultimo si evidenzia la costituzione di un nuovo capitolo di spesa (cap. 424) il cui stanziamento ammonta ad € 109.000, comprensivo della quota finanziata dalla Corte dei conti, con corrispondenza al capitolo di entrata 124, sul quale affluiscono i contributi versati dalla Comunità europea, a titolo di cofinanziamento del progetto di formazione nell'ambito del programma Hercule II, già descritto nella parte riservata alle entrate.

CdR 2 – Direzione generale gestione Affari Generali

A questo Centro di Responsabilità è affidata l'attuazione del piano generale di realizzazione delle opere necessarie a mantenere e garantire il funzionamento delle sedi centrali e regionali della Corte dei conti. Alla suddetta Direzione sono attribuiti fondi per l'acquisizione di beni e servizi, per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili, per il pagamento dei fitti e delle spese finalizzate al benessere ed alla sicurezza del personale ed, in generale, per tutte le tipologie di spese finalizzate all'approvvigionamento delle risorse strumentali necessarie al funzionamento degli uffici centrali e regionali. L'ammontare dei fondi qui allocati è pari ad € 26.254.000, circa il 13% in meno rispetto al 2013.

Le riduzioni degli stanziamenti del corrente esercizio sono state indirizzate, in modo particolare, ai capitoli di bilancio relativi alle acquisizioni delle risorse strumentali. Tale obiettivo rende indispensabile una programmazione degli interventi, sia a livello centrale che regionale, volta alla individuazione delle esigenze prioritarie per un'efficiente ed efficace attività istituzionale e delle misure più idonee ad assicurare le maggiori economie.

La Direzione Generale gestione Affari Generali intende proseguire nella realizzazione di progetti per il benessere organizzativo del personale amministrativo a favore del quale è prevista, a seguito della stipula della convenzione per il servizio di assistenza sanitaria integrativa avvenuta nel 2013, un'attività di continuo monitoraggio ed un'attenta analisi delle prestazioni erogate, con particolare attenzione al grado di soddisfazione dell'utenza, al fine di valutare l'opportunità di avvalersi, come previsto dal relativo capitolato di gara, della facoltà di rinnovo alla scadenza annuale del contratto. Inoltre, sempre al fine di garantire una maggiore efficienza nella gestione delle risorse finanziarie è in programma la realizzazione di un progetto sperimentale di migrazione dai servizi di telefonia fissa al sistema Voip (Voice Over Internet Protocol) che consentirà, nel lungo periodo, un concreto contenimento della spesa per utenze telefoniche.

Sempre in coerenza con la vigente normativa in tema di contenimento della spesa, è in corso il programma di riduzione del numero delle autovetture a disposizione dell'Istituto, già approvato nel 2013, secondo il disposto del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 e, da ultimo, il decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, dando così attuazione alle disposizioni che limitano, per le amministrazioni pubbliche, ad un ammontare non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011, gli oneri per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture.

Per le stesse motivazioni, proseguirà il programma di razionalizzazione degli acquisti di mobili ed arredi per contenere la spesa nei limiti previsti dall'art. 1, comma 141, della legge 24 dicembre 2012, n. 228. A tale scopo, al fine di dare effettiva evidenza a tali disposizioni normative, sono istituiti due nuovi capitoli, 742 e 762 per spese relative all'acquisto di attrezzature ed apparecchiature varie – rispettivamente per gli uffici centrali e per quelli regionali, con stanziamenti quantificati a seguito di scorporo di fondi dagli esistenti capitoli 740 e 760 ora denominati "Spese per acquisto di mobili ed arredi" inerenti gli uffici centrali e regionali.

Con l'adesione alla Convenzione Consip è stato dato avvio all'erogazione dei servizi di Facility Management che consente di ottenere, con un unico contratto, tutta una serie di servizi manutentivi precedentemente gestiti con contratti diversi.

Tale scelta consente di acquisire i servizi a costi più economici anche se le esigenze di maggiori prestazioni richiedono una rimodulazione delle previsioni di spesa sui capitoli 442 e 445: il primo, rispetto all'esercizio precedente, risulta incrementato di circa 1 milione di euro in ragione dell'aumento di € 400.000 per ulteriori prestazioni riguardanti il servizio di pulizie; di € 400.000 per il nuovo progetto Voip; di € 200.000 per la fornitura di gas; di € 150.000 per maggiori consumi per utenze elettriche conseguenti al passaggio al più efficiente sistema di riscaldamento a pompa di calore per la sede di via Baiamonti 25, a fronte di una cospicua riduzione, di pari importo, del capitolo 445 relativo alle spese per manutenzione.

Nel corso del 2014, proseguirà l'attività di coordinamento e monitoraggio dei lavori di riqualificazione delle sedi ed adeguamento degli impianti, alle normative vigenti, su tutto il territorio nazionale, con particolare riguardo alle sedi di Firenze, Ancona, Bologna, Milano e Venezia, le cui opere sono realizzate in convenzione con i competenti Provveditorati regionali, ed in ultimo, verranno concluse le procedure di trasferimento degli uffici della Corte dei conti di Torino, ove sono attualmente in corso lavori per la riqualificazione e per l'adattamento alle esigenze istituzionali.

Infine, allo scopo di razionalizzare gli spazi nelle sedi romane dell'Istituto, si porteranno a conclusione le operazioni di rilascio dell'edificio di via Virgilio Talli, che rimarrà ad uso del Centro unico per la fotoriproduzione, limitatamente al periodo necessario per la riqualificazione della struttura di via Papareschi, recentemente assegnata dall'Agenzia del Demanio.

CdR 3 – Direzione generale gestione risorse umane e formazione

Per questo Centro di Responsabilità è previsto uno stanziamento pari a € 117.225.000 minimamente inferiore (circa 2%) a quanto stanziato nel corso dell'esercizio precedente.

E' affidata alla Direzione generale risorse umane e formazione, la gestione del personale amministrativo (di ruolo ed i comandati "in/out") ivi compresi il trattamento giuridico, economico - fondamentale ed accessorio – nonché l'attività di elaborazione dei dati utili al conteggio dei trattamenti pensionistici successivamente erogati dall'INPS, e pertanto non incidenti sui capitoli di spesa della Corte.

In particolare, in ordine ai dati di bilancio, i capitoli 251 – 252 – 253, sui quali gravano le spese per il pagamento degli stipendi ed i correlati oneri riflessi, presentano una lieve riduzione delle previsioni di spesa per effetto dei collocamenti a riposo intervenuti nel corso del 2013 (n. 47). Tali cessazioni, pur nel rispetto della normativa vigente in materia di blocco del "turn over", risultano in parte compensate dall'ingresso di nuove unità di personale che, entro i limiti consentiti ed autorizzati, si prevede di assumere al termine delle procedure concorsuali indette negli anni precedenti.

Nell'ottica di una coerente riduzione della spesa, alla luce delle più recenti disposizioni legislative, si è operata una drastica riduzione delle somme stanziate per assicurare i trasferimenti del personale amministrativo sul territorio nazionale in misura maggiore al 50% delle risorse assegnate nel corso dell'esercizio precedente (cap. 263).

Si evidenziano inoltre i capitoli 270 e 274 sui quali sono allocate le risorse utili al rimborso dei costi sostenuti dalle AA.SS.LL., rispettivamente di Roma e delle sedi regionali, per le visite fiscali da effettuarsi, su richiesta dell'Amministrazione, a seguito di assenze per malattia dei propri dipendenti. Lo stanziamento, già molto contenuto, presenta per il 2014, un'ulteriore diminuzione di euro 10.000 sul capitolo 270 relativo alle assenze dei dipendenti delle sedi romane.

Allo scopo di garantire una maggiore efficienza dell'azione amministrativa, la Direzione Generale delle Risorse umane e formazione si pone come obiettivo per l'anno 2014, il potenziamento degli organici di fatto delle sedi regionali attraverso l'ottimale utilizzazione delle limitate risorse da "turn over" e l'immissione in ruolo di personale in posizione di comando proveniente da amministrazioni soggette a vincoli assunzionali, nonché di garantire un'efficace utilizzazione dello strumento delle assegnazioni temporanee di personale di altre amministrazioni secondo criteri prestabiliti.

Il capitolo di bilancio relativo all'attività formativa prevede uno stanziamento di € 400.000, nel quale sono comprese le spese per i docenti ed i rimborsi spese per missioni al personale partecipante.

Al fine di consentire lo sviluppo di competenze specifiche e valorizzare il personale in servizio, l'attività formativa si svilupperà secondo i seguenti punti programmatici:

formazione del personale delle Sezioni regionali del controllo in materia di "Armonizzazione dei bilanci pubblici" ed approfondimenti sulle norme integrative al d.lvo 174/2012;

formazione del personale assegnato alla verifica dei Conti giudiziali come da circolare n. 44/2013 del Segretario generale, in particolare per il personale delle sedi regionali;

continuazione della formazione in materia di attività delle segreterie e Sezioni giurisdizionali - circolare n 46/2013;

completamento dell'attività formativa in materia di anticorruzione ed avvio di attività formative in materia di "Azioni positive" contenute nel piano emanato nel corso del 2013, approvato con Decreto del Segretario Generale 25 settembre 2013, n. 167.

CdR 4 – Direzione generale Sistemi informativi automatizzati

Questo Centro di Responsabilità è competente per la progettazione, lo sviluppo e la gestione dei sistemi informativi automatizzati dell'Istituto, strumenti di supporto alle attività istituzionali della Corte dei conti nonché idonei processi di connessione, sia all'interno della struttura dell'Istituto sia delle altre amministrazioni, secondo quanto previsto dalla normativa vigente in materia di sistemi informatici.

A tal fine sono assegnate a questo CdR risorse pari ad € 42.167.000 in aumento (circa il 10%) rispetto all'esercizio precedente, in considerazione della modifica apportata ai progetti già in essere e dell'avvio di nuove iniziative di automazione.

Gli interventi previsti per il 2014 mirano, da un lato a proseguire le attività già avviate nel precedente esercizio, in relazione al mutato contesto normativo e, dall'altro, a consolidare i numerosi sistemi informativi in uso.

A seguito dell'entrata in vigore del decreto-legge 18 ottobre 2012, n. 179, convertito con modificazioni dalla legge 17 dicembre 2012, n. 221, è dato nuovo impulso alla completa dematerializzazione del materiale cartaceo, sia nell'ambito dell'amministrazione attiva, ad esempio con il fascicolo personale, che nell'ambito della specifica funzione di controllo con la informatizzazione dei rendiconti contabili.

Per quanto concerne il progetto relativo al fascicolo del dipendente, questo ha lo scopo di creare una gestione informatizzata dello stesso, attraverso la realizzazione di un archivio digitale che contenga i documenti che lo compongono, operando una progressiva dematerializzazione dell'attuale archivio cartaceo, consultabile mediante specifiche funzionalità SIAP*Cdc. Tale progetto comporterà il riordino, la classificazione e l'indicizzazione dei documenti contenuti nei fascicoli dei dipendenti della Corte; l'acquisizione ottica dei documenti, ottenuta tramite scansione dell'intero fascicolo e dei relativi stati matricolari, con la conseguente creazione di un archivio digitale composto da immagini e "metadati" descrittivi.

Nell'ambito del più ampio processo di informatizzazione, attraverso il nuovo sistema di gestione documentale relativo al passaggio dalla carta al digitale, con l'utilizzo di moderni strumenti di gestione elettronica ed archiviazione della documentazione cartacea su supporti digitali, nel corso del 2014 saranno realizzate una serie di attività volte alla centralizzazione di tutti i processi di gestione, non-

ché dello stesso patrimonio documentale esistente, implementando l'integrazione tra i diversi sistemi applicativi, gli accordi di servizio, le "interfacce" utente, nonché l'integrazione con il portale di esposizione dei servizi sul sito "web" dell'Amministrazione (portale dei Servizi on line).

Con riferimento agli strumenti automatizzati per l'esercizio del controllo dei conti giudiziali, l'obiettivo è quello di dare attuazione alla completa digitalizzazione delle procedure, attraverso la reingegnerizzazione del settore "Conti Giudiziali" con la realizzazione di un modulo predefinito per la registrazione degli agenti contabili tenuti al deposito del conto, l'attuazione di un "Web Service" atto a ricevere, attraverso uno schema contenente i principali dati di interesse, dati strutturati che caratterizzano i conti giudiziali in un formato elaborabile, l'autenticazione degli Enti e delle Ragionerie per la creazione e gestione di un'anagrafe centralizzata degli Agenti Contabili e l'acquisizione dei dettagli relativi al conto giudiziale.

La strategia di informatizzazione della Corte dei conti per l'anno 2014, prevede inoltre specifici interventi connessi alle novità normative introdotte dal decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213 che ampliano la partecipazione della Corte al controllo sulla gestione finanziaria delle Regioni e degli enti locali, al fine di rafforzare il coordinamento della finanza pubblica tra i livelli di governo statale e regionale e di garantire il rispetto dei vincoli finanziari derivanti dall'appartenenza dell'Italia all'Unione Europea.

A tal fine, in relazione al Sistema Informativo Questionari enti locali (SIQUEL) saranno realizzati dei questionari "on-line" relativi al bilancio di previsione 2014 e al consuntivo 2013. Per implementare un sistema informativo di acquisizione, gestione ed analisi dei questionari allegati alle linee guida elaborate dalla Sezione delle Autonomie, entro il primo semestre 2014, si realizzerà l'acquisizione con la conseguente gestione dei questionari delle regioni e, nel secondo semestre 2014, si completerà il successivo sviluppo del modulo relativo ai questionari del SSN (Servizio Sanitario Nazionale), al termine del quale si procederà ad effettuare controlli incrociati tra i due "set" di dati (SIQUAR).

Inoltre con il sistema SICE (Sistema Informativo controllo enti), che si colloca nell'ambito del più generale progetto per la realizzazione del Sistema di Controllo della Finanza Pubblica, in grado di supportare le crescenti attribuzioni della Corte dei conti in materia di coordinamento, si consentirà agli Enti di cui alla legge n. 259/1958, la trasmissione dei dati mediante utilizzo di strumenti condivisi con altre amministrazioni vigilanti, così da consentire la progettazione e la realizzazione della componente conoscitiva del Sistema Informativo.

Proseguiranno infine, nel corso del 2014, le attività di mantenimento e consolidamento dell'infrastruttura informatica esistente, predisponendo inoltre dei piani di continuità operativa dei sistemi e di "disaster recovery", che rappresentano per le pubbliche amministrazioni, nell'ambito delle politiche generali per la continuità operativa dell'Istituto, un aspetto assolutamente necessario, oltreché di obbligatoria adesione normativa, per la corretta erogazione dei servizi a cittadini, imprese e professionisti.

Per quel che concerne più specificatamente la struttura del bilancio, si procede, all'unificazione dei capitoli 437 e 467 relativi alle spese di manutenzione e gestione del sistema informativo a livello centrale e regionale, in quanto il governo di tali spese, aventi ad oggetto strumenti similari, a decorrere dall'esercizio 2014, sarà effettuato unicamente a livello centrale con imputazioni al capitolo 437.

Programmazione triennale della spesa

Ai sensi dell'art. 10 del Regolamento di autonomia finanziaria, è redatto il bilancio di previsione pluriennale 2014/2016.

In coerenza con quanto disposto dal decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, nel quale sono inserite, tra l'altro, misure innovative per la gestione del bilancio dello Stato, è prevista la possibilità, in via sperimentale, di rimodulare le spese pluriennali in aderenza all'effettivo periodo di esecuzione delle attività contrattuali.

Nella redazione del bilancio di previsione triennale, il fondo di funzionamento indicato in entrata per il triennio di competenza, è quello rilevabile dalla tabella 2 dell'allegato tecnico al Bilancio di previsione del MEF (AS 1121 già citato) integrato da un presunto avanzo di amministrazione, sia pure in lieve diminuzione.

Premesso quanto sopra, non è superfluo ricordare che il fabbisogno finanziario quantificato ai fini del bilancio pluriennale, in allegato al bilancio di previsione per l'anno 2014, comprende gli oneri relativi ad impegni pluriennali già assunti.

Tali previsioni di spesa sono elaborate sulla base degli obiettivi che ciascun centro di responsabilità intende realizzare nel corso del triennio successivo, per assicurare il regolare funzionamento delle strutture organizzative della Corte.

Tali obiettivi possono riassumersi per grandi linee come sottoelencato:

a) incremento del personale di magistratura;

b) aumento del personale amministrativo nel rispetto delle percentuali di "turn over";

c) attività formative di aggiornamento del personale di magistratura ed amministrativo, con particolare attenzione agli aspetti concreti dell'azione di controllo;

d) completamento dei trasferimenti degli uffici romani e di alcune sedi regionali, con contestuale adeguamento alla normativa in materia di prevenzione e sicurezza;

e) progressiva attuazione del processo di dematerializzazione degli archivi documentali e dei fascicoli individuali del personale;

f) consolidamento dei sistemi informativi esistenti nell'ambito dell'amministrazione attiva (SIAM, SIAP, SICOGE, Conosco, Fascicolo dipendente);

g) consolidamento dei sistemi informativi di sviluppo al progetto di informatizzazione dei flussi documentali nel processo telematico (SISP);

h) consolidamento degli attuali sistemi informatici a supporto della funzione di controllo sulle amministrazioni centrali dello Stato, regionali e degli enti locali (SICR, SIRTEL, SIQUEL e SIQUAR);

i) evoluzione del sistema informativo ad utilizzo della Sezione Enti (SICE);

j) progressivo aggiornamento e completamento della biblioteca "on line", attraverso la realizzazione di un innovativo progetto di consultazione e prestito di "e-book" con miglioramento dei servizi per il complessivo bacino di utenza della Corte dei conti;

k) progressiva evoluzione del sistema dei controlli sulla gestione e le operazioni di prevenzione nonché di recupero dei fondi illecitamente percepiti, mediante l'utilizzo di un sistema informativo idoneo a monitorare i casi di irregolarità e frode segnalati dall'OLAF (SIDIF).

Occorre da ultimo precisare che le attività sopra citate, nel corso del triennio di riferimento, saranno condizionate dalle assegnazioni finanziarie effettivamente stanziate a favore dell'Istituto dalle rispettive leggi di bilancio, nonché dall'individuazione di ulteriori obiettivi strategici e strutturali, individuati di volta in volta, quali priorità politiche ed istituzionali nell'annuale "Direttiva per l'azione amministrativa", emanata dal Presidente dell'Istituto all'inizio di ciascun anno.

BILANCIO DI PREVISIONE
2014

BILANCIO DI PREVISIONE DELLA CORTE DEI CONTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2014

ENTRATE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONI + o -	PREVISIONI 2014
1. SEGRETARIATO GENERALE	**361.488.847**	**346.715.242**	**-22.848.414**	**323.866.828**
1.1. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	361.488.847	346.715.242	-22.848.414	323.866.828
1.1.1. ENTRATE PROVENIENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	278.838.437	279.226.731	+1.983.097	281.209.828
1.1.2. ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	4.064.898	2.450.000	+207.000	2.657.000
1.1.3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	78.585.512	65.038.511	-25.038.511	40.000.000
TOTALE ENTRATE	**361.488.847**	**346.715.242**	**-22.848.414**	**323.866.828**

MISSIONE : TUTELA DELLE FINANZE PUBBLICHE

SPESE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONI + o -	PREVISIONI 2014
PROGRAMMA 1 : SEGRETARIATO GENERALE				
CDR 1. SEGRETARIATO GENERALE	**111.013.067**	**157.907.288**	**-19.686.460**	**138.220.828**
1.1. SPESE CORRENTI	110.821.426	157.603.288	-19.660.460	137.942.828
1.1.1. FUNZIONAMENTO	110.771.031	124.197.000	-3.791.000	120.406.000
1.1.1.1. UFFICIO DI PRESIDENZA	*1.315.324*	*1.524.000*	*-84.000*	*1.440.000*
1.1.1.2. CONSIGLIO DI PRESIDENZA	*1.452.530*	*1.645.000*	*-215.000*	*1.430.000*
1.1.1.3. UFFICI DEL SEGRETARIATO GENERALE	*108.003.177*	*121.028.000*	*-3.492.000*	*117.536.000*
1.1.2. INTERVENTI	20.395	40.000	-	40.000
1.1.2.1. CONTRIBUTI AD ENTI	*20.395*	*40.000*	-	*40.000*
1.1.3. ONERI COMUNI	30.000	33.366.288	-15.869.460	17.496.828
1.1.3.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*30.000*	*30.000*	-	*30.000*
1.1.3.2. FONDO DI RISERVA	-	*33.336.288*	*-15.869.460*	*17.466.828*
1.1.3.3. FONDO ONERI PREGRESSI	-	p.m.	-	*p.m.*
1.1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.
1.1.4.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*
1.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	191.641	304.000	-26.000	278.000
1.2.1. INVESTIMENTI	191.641	304.000	-26.000	278.000
1.2.1.2. BENI MOBILI	*191.641*	*304.000*	*-26.000*	*278.000*
PROGRAMMA 2 : GESTIONE AFFARI GENERALI				
CDR 2. DIREZIONE GENERALE GESTIONE AFFARI GENERALI	**52.440.085**	**30.324.051**	**-4.070.051**	**26.254.000**
2.1. SPESE CORRENTI	22.601.094	22.982.500	-671.500	22.311.000
2.1.1. FUNZIONAMENTO	20.101.094	20.482.500	+328.500	20.811.000
2.1.1.1. UFFICI CENTRALI	*9.379.056*	*9.389.000*	*+385.000*	*9.774.000*
2.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*1.604.666*	*1.530.500*	*-189.500*	*1.341.000*
2.1.1.3. UFFICI REGIONALI	*9.117.372*	*9.563.000*	*+133.000*	*9.696.000*
2.1.2. INTERVENTI	2.500.000	2.500.000	-1.000.000	1.500.000
2.1.2.1. BENESSERE DEL PERSONALE	*2.500.000*	*2.500.000*	*-1.000.000*	*1.500.000*
2.1.3. ONERI COMUNI	-	p.m.	-	p.m.
2.1.3.1. PARTITE DI GIRO	-	*p.m.*	-	*p.m.*
2.1.3.2. FITTI FIGURATIVI	-	*p.m.*	-	*p.m.*
2.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	29.838.991	7.341.551	-3.398.551	3.943.000
2.2.1. INVESTIMENTI	29.838.991	7.341.551	-3.398.551	3.943.000
2.2.1.1. BENI MOBILI PER UFFICI CENTRALI	*1.343.695*	*1.103.000*	*-450.000*	*653.000*
2.2.1.2. BENI MOBILI PER GLI UFFICI REGIONALI	*796.575*	*1.110.000*	*-620.000*	*490.000*
2.2.1.3. BENI IMMOBILI AD USO DEGLI UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*27.698.721*	*5.128.551*	*-2.328.551*	*2.800.000*
PROGRAMMA 3 : GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE				
CDR 3. DIREZIONE GENERALE GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE	**119.114.910**	**119.960.132**	**-2.735.132**	**117.225.000**
3.1. SPESE CORRENTI	119.114.910	119.960.132	-2.735.132	117.225.000
3.1.1. FUNZIONAMENTO	119.114.523	119.910.132	-2.735.132	117.175.000
3.1.1.1. UFFICI PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE E LA FORMAZIONE	*119.114.523*	*119.910.132*	*-2.735.132*	*117.175.000*
3.1.2. ONERI COMUNI	387	50.000	-	50.000
3.1.2.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*387*	*50.000*	-	*50.000*
3.1.3. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.
3.1.3.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*
PROGRAMMA 4 : GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI				
CDR 4. DIREZIONE GENERALE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI	**32.230.081**	**38.523.771**	**+3.643.229**	**42.167.000**
4.1. SPESE CORRENTI	17.065.180	18.701.473	-1.925.473	16.776.000
4.1.1. FUNZIONAMENTO	17.065.180	18.701.473	-1.925.473	16.776.000
4.1.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*89.048*	*165.000*	*-25.000*	*140.000*
4.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*16.976.132*	*18.536.473*	*-1.900.473*	*16.636.000*
4.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	**15.164.901**	**19.822.298**	**+5.568.702**	**25.391.000**
4.2.1. INVESTIMENTI	15.164.901	19.822.298	+5.568.702	25.391.000
4.2.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*15.164.901*	*19.822.298*	*+5.568.702*	*25.391.000*
TOTALE SPESE	**314.798.143**	**346.715.242**	**-22.848.414**	**323.866.828**

ALLEGATO TECNICO

PARTE I - ENTRATE - Esercizio 2014

Capitoli di provenienza	Capitolo/ articolo	DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONI + o -	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
		1. SEGRETARIATO GENERALE	**361.488.847**	**346.715.242**	**-22.848.414**	**323.866.828**	**323.866.828**
		1.1. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	361.488.847	346.715.242	-22.848.414	323.866.828	323.866.828
		1.1.1. ENTRATE PROVENIENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	278.838.437	279.226.731	+1.983.097	281.209.828	281.209.828
110	110	Fondo per il funzionamento della Corte dei conti	278.838.437	279.226.731	+1.983.097	281.209.828	281.209.828
		1.1.2. ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	4.064.898	2.450.000	+207.000	2.657.000	2.657.000
120	120	Entrate eventuali e diverse	2.721.687	1.500.000	-200.000	1.300.000	1.300.000
121	121	Proventi e contributi eventuali derivanti dall'attività del Seminario di formazione permanente	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
122	122	Rimborso da parte della Regione siciliana dei canoni corrisposti dalla Corte dei conti per la locazione di immobili, ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. 6/5/1948, n.655	490.952	p.m.	-	p.m.	p.m.
123	123	Depositi cauzionali eventuali e provvisori, anticipazioni e partite di giro varie	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
---	124	Finanziamento proveniente dalla Commissione Europea - OLAF (ripristino)	-	SOPPRESSO	+57.000	57.000	57.000
125	125	Rimborso da parte delle Regioni degli oneri sostenuti dalla Corte dei conti per le competenze anticipate ai Consiglieri di nomina regionale, ai sensi dell'art. 7 della Legge n. 131/2003	777.222	900.000	+350.000	1.250.000	1.250.000
126	126	Proventi derivanti dai compensi versati ai sensi del comma 9 dell'art. 61 della legge 6 agosto 2008, n. 133	75.037	50.000	-	50.000	50.000
---	127	Proventi derivanti all'incarico di External Auditor presso il Consiglio d'Europa (di nuova istituzione)	-	-		p.m.	p.m.
		1.1.3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	78.585.512	65.038.511	-25.038.511	40.000.000	40.000.000
130	130	Avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario precedente	78.585.512	65.038.511	-25.038.511	40.000.000	40.000.000
		TOTALE ENTRATE	**361.488.847**	**346.715.242**	**-22.848.414**	**323.866.828**	**323.866.828**

PARTE II - SPESE - Esercizio 2014

MISSIONE : TUTELA DELLE FINANZE PUBBLICHE

PROGRAMMA 1 : SEGRETARIATO GENERALE

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			CDR 1. SEGRETARIATO GENERALE	**111.013.067**	**157.907.288**	**-19.686.460**	**138.220.828**	**138.220.828**
			1.1. SPESE CORRENTI	110.821.426	157.603.288	-19.660.460	137.942.828	137.942.828
			1.1.1. FUNZIONAMENTO	110.771.031	124.197.000	-3.791.000	120.406.000	120.406.000
			1.1.1.1. UFFICIO DI PRESIDENZA	*1.315.324*	*1.524.000*	*-84.000*	*1.440.000*	*1.440.000*
			Personale					
101	101		Compensi per il personale degli uffici di diretta collaborazione al Presidente	1.209.971	1.380.000	-80.000	1.300.000	1.300.000
104	104	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale di magistratura per missioni all'estero	67.833	80.000	-	80.000	80.000
			Beni e Servizi					
400	400	R	Spese di rappresentanza	7.006	24.000	-4.000	20.000	20.000
401	401	R	Spese di funzionamento degli uffici della Presidenza	30.514	40.000	-	40.000	40.000
			1.1.1.2. CONSIGLIO DI PRESIDENZA	*1.452.530*	*1.645.000*	*-215.000*	*1.430.000*	*1.430.000*
			Personale					
151	151		Assegno mensile ai componenti non magistrati del Consiglio di presidenza	629.896	675.000	-15.000	660.000	660.000
152	152		Spese per gettoni di presenza ed indennità di missione ai componenti del Consiglio di presidenza	522.463	600.000	-	600.000	600.000
			Beni e Servizi					
410	410	R	Spese per il funzionamento del Consiglio di presidenza	12.171	70.000	-	70.000	70.000
411	411	R	Spese per la formazione del personale di magistratura, comprese le indennità ed il rimborso spese di trasporto per missioni, nonché altri oneri accessori	288.000	300.000	-200.000	100.000	100.000

"R" : trattasi di spesa rimodulabile

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			1.1.1.3. UFFICI DEL SEGRETARIATO GENERALE	*108.003.177*	*121.028.000*	*-3.492.000*	*117.536.000*	*117.536.000*
			Personale					
201	201		Stipendi ed altri assegni fissi al personale di magistratura, al netto dell'I.R.A.P. e degli oneri sociali a carico dell'Amministrazione	75.933.828	84.000.000	-3.000.000	81.000.000	81.000.000
202	202		Somme dovute a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per le retribuzioni corrisposte al personale di magistratura	6.500.000	7.000.000	+100.000	7.100.000	7.100.000
203	203		Oneri sociali a carico dell'Amministrazione per le retribuzioni corrisposte al personale di magistratura	22.960.000	25.700.000	+300.000	26.000.000	26.000.000
204	204		Competenze dovute ai Consiglieri di nomina regionale di cui all'art. 7, c. 9, L. 131/2003	800.000	1.150.000	+100.000	1.250.000	1.250.000
211	211		Fondo perequativo per i magistrati della Corte dei conti, da utilizzare ai sensi del comma 9 dell'art. 61 della legge 6 agosto 2008, n. 133	59.200	50.000	-	50.000	50.000
213	213	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale di magistratura per missioni e trasferimenti nel territorio nazionale	400.000	500.000	-75.000	425.000	425.000
215	215		Spesa per l'erogazione dei buoni pasto al personale di magistratura	150.000	140.000	-	140.000	140.000
220	220		Spese per accertamenti sanitari, cure, ricoveri e protesi	-	p.m		p.m.	p.m.
222	222		Equo indennizzo al personale di magistratura per la perdita dell'integrità fisica subita in seguito ad infermità contratta per causa di servizio	30.183	100.000	-50.000	50.000	50.000
223	223		Rimborsi all'INAIL per i costi sostenuti a favore del personale di magistratura della Corte dei conti vittima di incidenti sul lavoro od in itinere	-	80.000	-30.000	50.000	50.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			Beni e Servizi					
420	420	R	Spese per il funzionamento e la manutenzione della Biblioteca centrale, nonché per l'acquisto di pubblicazioni varie	127.500	168.000	+2.000	170.000	170.000
421	421	R	Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, conferenze, mostre, cerimonie, onoranze ed altre manifestazioni, nonché per la partecipazione ad analoghe iniziative di Amministrazioni, Enti ed organismi pubblici e privati	27.828	140.000	-	140.000	140.000
422	422	R	Compensi per speciali incarichi, compresa l'indennità di missione, ad estranei all'Amministrazione della Corte dei conti	210.520	250.000	-	250.000	250.000
423	423	R	Spese per il Seminario di formazione permanente	804.118	1.750.000	-948.000	802.000	802.000
---	424	R	Programma Hercule II - Attività di formazione organizzata dal Seminario di formazione permanente con il cofinanziamento della Commissione Europea - OLAF	-	-	+109.000	109.000	109.000
---	425	R	Spese relative all'incarico di External Auditor presso il Consiglio d'Europa (di nuova istituzione)	-	-	-	p.m.	p.m.
			1.1.2. INTERVENTI	20.395	40.000	-	40.000	40.000
			1.1.2.1. CONTRIBUTI AD ENTI	*20.395*	*40.000*	-	*40.000*	*40.000*
500	500	R	Spese per contributi e quote associative a favore di organismi internazionali, per la partecipazione a convegni, congressi e conferenze organizzati da Paesi esteri e da organismi internazionali, nonché per ospitalità di delegazioni e di rappresentanti di paesi esteri	20.395	40.000	-	40.000	40.000
			1.1.3. ONERI COMUNI	30.000	33.366.288	-15.869.460	17.496.828	17.496.828
			1.1.3.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*30.000*	*30.000*		*30.000*	*30.000*
600	600		Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per il pagamento di interessi legali e rivalutazione monetaria derivanti da sentenze passate in giudicato a favore del personale di magistratura in quiescenza	30.000	30.000	-	30.000	30.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
601	601		Spese per l'esecuzione di pronunce di condanna all'equa riparazione per mancato rispetto del termine ragionevole del processo	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			1.1.3.2. FONDO DI RISERVA	-	*33.336.288*	*-15.869.460*	*17.466.828*	*17.466.828*
602	602	R	Fondo di riserva	-	23.509.747	-12.042.919	11.466.828	11.466.828
603	603		Fondo speciale per la reiscrizione dei residui passivi perenti	-	9.826.541	-3.826.541	6.000.000	6.000.000
			1.1.3.3. FONDO ONERI PREGRESSI	-	*p.m.*	-	*p.m.*	*p.m.*
604	604		Versamenti all'entrata dello Stato	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			1.1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			1.1.4.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*	*p.m.*
300	300		Indennità per una sola volta in luogo di pensione, spese derivanti dalla ricongiunzione dei servizi, indennità per una volta soltanto ai mutilati ed invalidi paraplegici per causa di servizio al personale di magistratura	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			1.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	191.641	304.000	-26.000	278.000	278.000
			1.2.1. INVESTIMENTI	191.641	304.000	-26.000	278.000	278.000
			1.2.1.1. BENI MOBILI	*191.641*	*304.000*	*-26.000*	*278.000*	*278.000*
710	710	R	Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature non informatiche per il Consiglio di Presidenza	3.521	50.000	-	50.000	50.000
711	711	R	Spese per acquisto di dotazioni librarie per la Biblioteca centrale	188.120	222.000	-20.000	202.000	202.000
712	712	R	Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature non informatiche per gli uffici della presidenza	-	32.000	-6.000	26.000	26.000

PROGRAMMA 2 : GESTIONE AFFARI GENERALI

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			CDR 2. DIREZIONE GENERALE GESTIONE AFFARI GENERALI	**52.440.085**	**30.324.051**	**-4.070.051**	**26.254.000**	**26.254.000**
			2.1. SPESE CORRENTI	22.601.094	22.982.500	-671.500	22.311.000	22.311.000
			2.1.1. FUNZIONAMENTO	20.101.094	20.482.500	+328.500	20.811.000	20.811.000
			2.1.1.1. UFFICI CENTRALI	*9.379.056*	*9.389.000*	*+385.000*	*9.774.000*	*9.774.000*
			Beni e Servizi					
440	440	R	Spese per acquisto di materiale di informazione e documentazione	87.294	240.000	+7.000	247.000	247.000
441	441		Fitto locali ed oneri accessori	618.566	548.000	+21.000	569.000	569.000
442	442		Spese da sostenersi in applicazione di norme di legge, di regolamenti o di contratti di utenza con aziende erogatrici di beni e servizi, compreso il servizio di pulizia dei locali.	3.107.671	3.000.000	+1.194.000	4.194.000	4.194.000
443	443	R	Spese di funzionamento degli uffici centrali	1.795.749	1.851.000	+93.000	1.944.000	1.944.000
445	445	R	Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	3.309.667	3.340.000	-1.030.000	2.310.000	2.310.000
446	446	R	Spese telefoniche: canoni, acquisti, installazioni, riparazioni e manutenzione degli impianti	458.229	400.000	+60.000	460.000	460.000
448	448		Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	1.880	10.000	+40.000	50.000	50.000
			2.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*1.604.666*	*1.530.500*	*-189.500*	*1.341.000*	*1.341.000*
			Beni e Servizi					
450	450	R	Spese per noleggio, esercizio, riparazione e manutenzione, dei mezzi di trasporto, nonché per premi di assicurazione a favore dei conducenti e dei trasportati	236.408	248.500	-87.500	161.000	161.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
451	451	R	Spese postali e telegrafiche	764.642	540.000	-112.000	428.000	428.000
452	452	R	Spese inerenti a forniture e lavori da parte dell'Istituto Poligrafico dello Stato	131.239	40.000	-	40.000	40.000
453	453		Spese di copia, stampa, carta bollata, registrazioni e varie, inerenti ai contratti stipulati dall'Amministrazione	1.412	2.000	+10.000	12.000	12.000
454	454	R	Spese per interventi e convenzioni in materia di sicurezza	470.965	700.000	-	700.000	700.000
			2.1.1.3. UFFICI REGIONALI	*9.117.372*	*9.563.000*	*+133.000*	*9.696.000*	*9.696.000*
			Beni e Servizi					
461	461		Fitto locali ed oneri accessori	2.930.712	2.585.000	-200.000	2.385.000	2.385.000
463	463	R	Spese di funzionamento degli uffici regionali	5.481.338	5.377.000	+484.000	5.861.000	5.861.000
465	465	R	Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	481.007	1.131.000	-181.000	950.000	950.000
468	468		Spese per compensi a consulenti tecnici, comprese le indennità di missione	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
469	469		Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	224.315	470.000	+30.000	500.000	500.000
			2.1.2. INTERVENTI	2.500.000	2.500.000	-1.000.000	1.500.000	1.500.000
			2.1.2.1. BENESSERE DEL PERSONALE	*2.500.000*	*2.500.000*	*-1.000.000*	*1.500.000*	*1.500.000*
550	550	R	Spese per i servizi sociali	2.500.000	2.500.000	-1.000.000	1.500.000	1.500.000
			2.1.3. ONERI COMUNI	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			2.1.3.1. PARTITE DI GIRO	-	*p.m.*	-	*p.m.*	*p.m.*
630	630	R	Restituzione cauzioni eventuali e provvisorie, anticipazioni e partite di giro varie	-	p.m.	-	p.m.	p.m.

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			2.1.3.2. FITTI FIGURATIVI	-	*p.m.*	-	*p.m.*	*p.m.*
631	631	R	Fitti figurativi relativi agli immobili di proprietà pubblica in uso gratuito all'Amministrazione	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			2.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	29.838.991	7.341.551	-3.398.551	3.943.000	3.943.000
			2.2.1. INVESTIMENTI	29.838.991	7.341.551	-3.398.551	3.943.000	3.943.000
			2.2.1.1. BENI MOBILI PER GLI UFFICI CENTRALI	*1.343.695*	*1.103.000*	*-450.000*	*653.000*	*653.000*
740	740	R	Spese per acquisto di mobili, arredi	1.341.989	1.100.000	-800.000	300.000	300.000
741	741	R	Spese per acquisto di dotazioni librarie	1.706	3.000	-	3.000	3.000
740	742	R	Spese per acquisto di attrezzature ed apparecchiature non informatiche (di nuova istituzione)	-	-	+350.000	350.000	350.000
			2.2.1.2. BENI MOBILI PER GLI UFFICI REGIONALI	*796.575*	*1.110.000*	*-620.000*	*490.000*	*490.000*
760	760	R	Spese per acquisto di mobili, arredi	740.346	990.000	-800.000	190.000	190.000
761	761	R	Spese per acquisto di dotazioni librarie	56.229	120.000	-20.000	100.000	100.000
760	762	R	Spese per acquisto di attrezzature ed apparecchiature varie (di nuova istituzione)	-	-	+200.000	200.000	200.000
			2.2.1.3. BENI IMMOBILI AD USO DEGLI UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*27.698.721*	*5.128.551*	*-2.328.551*	*2.800.000*	*2.800.000*
790	790	R	Spese per ristrutturazione e manutenzione straordinaria degli edifici	27.698.721	5.128.551	-2.328.551	2.800.000	2.800.000

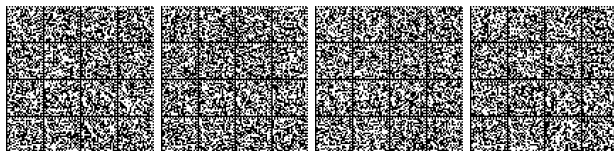
PROGRAMMA 3 : GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			CDR 3. DIREZIONE GENERALE GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE	**119.114.910**	**119.960.132**	**-2.735.132**	**117.225.000**	**117.225.000**
			3.1. SPESE CORRENTI	119.114.910	119.960.132	-2.735.132	117.225.000	117.225.000
			3.1.1. FUNZIONAMENTO	119.114.523	119.910.132	-2.735.132	117.175.000	117.175.000
			3.1.1.1. UFFICI PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE E LA FORMAZIONE	*119.114.523*	*119.910.132*	*-2.735.132*	*117.175.000*	*117.175.000*
			Personale					
251	251		Stipendi, retribuzione ed altri assegni fissi al personale amministrativo, al netto dell'I.R.A.P. e degli oneri sociali a carico dell'Amministrazione	77.062.255	[illegible]	-1.500.000	75.500.000	75.500.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
252	252		Somme dovute a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per le retribuzioni corrisposte al personale amministrativo	6.461.698	6.600.000	-100.000	6.500.000	6.500.000
253	253		Oneri sociali a carico dell'Amministrazione per le retribuzioni corrisposte al personale amministrativo	22.782.418	23.200.000	-600.000	22.600.000	22.600.000
257	257		Rimborso alle Amministrazioni pubbliche dei compensi corrisposti al proprio personale in posizione di comando o fuori ruolo presso la Corte dei conti, compresi i relativi oneri	2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	2.500.000
260	260	R	Compenso per lavoro straordinario al personale amministrativo	2.700.000	2.700.000	-	2.700.000	2.700.000
261	261		Fondo unico di amministrazione personale amministrativo	3.900.000	4.100.000	-	4.100.000	4.100.000
262	262		Indennità di rischio e indennità di mansione ai centralinisti non vedenti	15.349	20.000	-	20.000	20.000
263	263	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale amministrativo per missioni e trasferimenti nel territorio nazionale	302.796	450.000	-250.000	200.000	200.000
264	264	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale amministrativo per missioni all'estero	-	30.000	-20.000	10.000	10.000
265	265		Spesa per l'erogazione dei buoni pasto al personale amministrativo	2.000.000	2.000.000	200.000	2.200.000	2.200.000
270	270		Spese per accertamenti sanitari del personale amministrativo in servizio presso gli uffici centrali	8.469	30.000	-10.000	20.000	20.000
271	271	R	Provvidenze a favore del personale amministrativo in servizio, di quello cessato dal servizio e delle loro famiglie	100.000	150.000	+150.000	300.000	300.000
272	272		Equo indennizzo al personale amministrativo per la perdita dell'integrità fisica subita in seguito ad infermità contratta per causa di servizio	5.224	30.000	-20.000	10.000	10.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
273	273		Rimborsi all'INAIL per i costi sostenuti a favore del personale amministrativo della Corte dei conti vittima di incidenti sul lavoro od in itinere	518	60.000	+10.000	70.000	70.000
274	274		Spese per accertamenti sanitari del personale amministrativo in servizio presso gli uffici regionali	15.621	35.000	-	35.000	35.000
			Beni e Servizi					
490	490	R	Spese per il funzionamento dei consigli, comitati e commissioni, compresi i gettoni di presenza, per le indennità di missione ed il rimborso spese di trasporto spettanti ai membri estranei all'Amministrazione	50.000	10.000	-	10.000	10.000
491	491	R	Spese per l'attuazione di corsi e seminari organizzati dalla Corte dei conti, nonché per la partecipazione a corsi indetti da Enti, Istituti ed Amministrazioni, comprese le indennità di missione ai partecipanti	1.210.175	995.132	-595.132	400.000	400.000
			3.1.2. ONERI COMUNI	387	50.000	-	50.000	50.000
			3.1.2.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*387*	*50.000*	-	*50.000*	*50.000*
650	650		Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per il pagamento di interessi legali e rivalutazione monetaria derivanti da sentenze passate in giudicato a favore del personale amministrativo in quiescenza	387	50.000	-	50.000	50.000
			3.1.3. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	p.m.	-	p.m.	p.m.
			3.1.3.1. INDENNITA'	-	*p.m.*	-	*p.m.*	*p.m.*
350	350		Indennità per una sola volta in luogo di pensione, indennità di licenziamento, spese derivanti dalla ricongiunzione dei servizi, indennità per una volta soltanto ai mutilati ed invalidi paraplegici per causa di servizio al personale amministrativo	-	p.m.	-	p.m.	p.m.

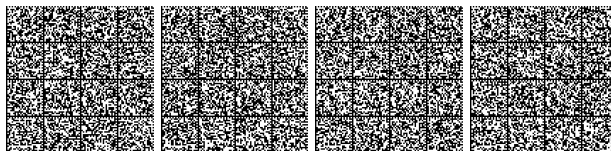
PROGRAMMA 4 : GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	CONSUNTIVO 2012	PREVISIONI DEFINITIVE 2013	VARIAZIONE +o-	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA
			CDR 4. DIREZIONE GENERALE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI	**32.230.081**	**38.523.771**	**+3.643.229**	**42.167.000**	**42.167.000**
			4.1. SPESE CORRENTI	17.065.180	18.701.473	-1.925.473	16.776.000	16.776.000
			4.1.1. FUNZIONAMENTO	17.065.180	18.701.473	-1.925.473	16.776.000	16.776.000
			4.1.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*89.048*	*165.000*	*-25.000*	*140.000*	*140.000*
			Beni e Servizi					
431	431	R	Spese per le azioni formative, comprese le indennità di missione	89.048	165.000	-25.000	140.000	140.000
			4.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*16.976.132*	*18.536.473*	*-1.900.473*	*16.636.000*	*16.636.000*
			Beni e Servizi					
437-467	437	R	Spese per la manutenzione e la gestione del sistema informativo automatizzato, compresi gli oneri per la trasmissione di dati, nonché le spese di registrazione e varie, inerenti a contratti stipulati dall'Amministrazione	16.976.132	18.536.473	-1.900.473	16.636.000	16.636.000
			4.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	15.164.901	19.822.298	+5.568.702	25.391.000	25.391.000
			4.2.1. INVESTIMENTI	15.164.901	19.822.298	+5.568.702	25.391.000	25.391.000
			4.2.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*15.164.901*	*19.822.298*	*+5.568.702*	*25.391.000*	*25.391.000*
700	700	R	Spese per lo sviluppo del sistema informativo	15.164.901	19.822.298	+5.568.702	25.391.000	25.391.000
			TOTALE SPESE	**314.798.143**	**346.715.242**	**-22.848.414**	**323.866.828**	**323.866.828**

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE 2014

	CLASSIFICAZIONE ECONOMICA	PREVISIONI DEFINITIVE 2013		PREVISIONI 2014		VARIAZIONI IN AUMENTO O IN DIMINUZIONE	
		Importo	Percentuale su totale	Importo	Percentuale su totale	Per importo	In percentuale
	SPESE CORRENTI (1.1. - 2.1. - 3.1. - 4.1.)						
	FUNZIONAMENTO (1.1.1. - 2.1.1. - 3.1.1. - 4.1.1.)						
	PERSONALE						
Capitoli	101-104-151-152-201-202-203-204-211-213-215-220-222-223-251-252-253-257-260-261-262-263-264-265-270-271-272-273-274						
	TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	240.360.000	69,32%	235.470.000	72,71%	-4.890.000	-2,04%
	BENI E SERVIZI						
Capitoli	400-401-410-411-420-421-422-423-424-425-431-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-452-453-454-461-463-465-468-469-490-491						
	TOTALE SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	42.931.105	12,38%	39.698.000	12,26%	-3.233.105	-7,53%
	TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	283.291.105	81,70%	275.168.000	84,97%	-8.123.105	-2,87%
	INTERVENTI (1.1.2. - 2.1.2.)						
Capitoli	500-550	2.540.000	0,73%	1.540.000	0,48%	-1.000.000	-39,37%
	TOTALE SPESE PER INTERVENTI	2.540.000	0,73%	1.540.000	0,48%	-1.000.000	-39,37%
	ONERI COMUNI (1.1.3. - 2.1.3. - 3.1.2.)						
Capitoli	600-601-602-603-604-630-631-650	33.416.288	9,64%	17.546.828	5,42%	-15.869.460	-47,49%
	TOTALE SPESE PER ONERI COMUNI	33.416.288	9,64%	17.546.828	5,42%	-15.869.460	-47,49%
	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA (1.1.4. - 3.1.3.)						
Capitoli	300-350	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
	TOTALE SPESE PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
	TOTALE SPESE CORRENTI	319.247.393	92,07%	294.254.828	90,87%	-24.992.565	-7,83%
	SPESE IN CONTO CAPITALE (1.2. - 2.2. - 4.2)						
	INVESTIMENTI (1.2.1. - 2.2.1. - 4.2.1.)						
Capitoli	700-710-711-712-740-741-742-760-761-762-790	27.467.849	7,93%	29.612.000	9,13%	2.144.151	7,81%
	TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI	27.467.849	7,93%	29.612.000	9,13%	2.144.151	7,81%
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	27.467.849	7,93%	29.612.000	9,13%	2.144.151	7,81%
	TOTALE SPESE	**346.715.242**	**100,00%**	**323.866.828**	**100,00%**	**-22.848.414**	**-6,59%**

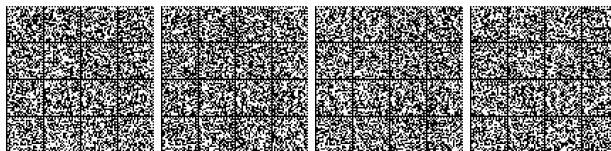
BILANCIO DI PREVISIONE DELLA CORTE DEI CONTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2014

RIPARTIZIONE DELLE SPESE PER FUNZIONI - OBIETTIVO

FUNZIONI - OBIETTIVO DI PRIMO LIVELLO			FUNZIONI - OBIETTIVO DI SECONDO LIVELLO				
Denominazione	Euro	% su totale amministrazione	Denominazione	Capitoli	Euro	% su totale F.O. 2° livello	% su totale amministrazione
1) Indirizzo politico amministrativo	27.540.860	8,50%	1- Governo dell'Istituto	101-104-151-152-201-202-203-211-213-215-220-222-223-251-252-253-257-260-261-263-265-300-400-401-410-411-420-421-422-423-424-425-440-441-442-443-445-446-450-451-453-500-600-601-602-603-604-710-711-712-740-741-742-790	27.540.860	100,00%	8,50%
2) Controllo	120.311.646	37,15%	2- Attività di controllo in sede centrale	201-202-203-211-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-453-700-740-741-742-790	54.989.495	45,71%	16,98%
			3- Attività di controllo in sede regionale	201-202-203-204-211-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-450-451-453-461-463-465-468-700-760-761-762-790	65.322.151	54,29%	20,17%
3) Giurisdizione	132.258.227	40,84%	4- Attività giudicante centrale	201-202-203-211-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-453-700-740-741-742-790	14.671.662	11,10%	4,53%
			5- Attività giudicante regionale	201-202-203-211-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-450-451-453-461-463-465-469-700-760-761-762-790	60.779.021	45,95%	18,77%
			6- Attività requirente centrale	201-202-203-211-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-437-440-441-442-443-445-446-448-450-451-453-700-740-741-742-790	8.915.036	6,74%	2,75%
			7- Attività requirente regionale	201-202-203-211-213-215-251-252-253-257-260-261-263-265-450-451-453-461-463-465-469-700-760-761-762-790	47.892.508	36,21%	14,79%
4) Servizi Generali	43.756.095	13,51%	8- Gestione delle risorse umane	201-202-203-211-213-215-251-252-253-257-260-261-262-263-264-265-270-271-272-273-274-350-437-440-441-442-443-445-446-450-451-453-490-491-650-700-740-741-742-790	19.151.889	43,77%	5,91%
			9- Acquisizione e gestione delle risorse strumentali	251-252-253-257-260-261-263-265-437-440-441-442-443-445-446-450-451-452-453-454-550-630-631-700-740-741-742-790	24.604.206	56,23%	7,60%
TOTALI	**323.866.828**	**100,00%**	**TOTALI**		**323.866.828**	----	**100,00%**

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'
anno 2014

TIPO DI SPESA	CDR 1	CDR 2	CDR 3	CDR 4	TOTALI
TOTALE SPESE NON RIMODULABILI	124.230.000	7.710.000	113.605.000	-	245.545.000
TOTALE SPESE RIMODULABILI	13.990.828	18.544.000	3.620.000	42.167.000	78.321.828
TOTALE ANNUO	**138.220.828**	**26.254.000**	**117.225.000**	**42.167.000**	**323.866.828**

TIPO DI SPESA	CDR 1	CDR 2	CDR 3	CDR 4	TOTALI
TOTALE SPESE CORRENTI	137.942.828	22.311.000	117.225.000	16.776.000	294.254.828
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	278.000	3.943.000	-	25.391.000	29.612.000
TOTALE ANNUO	**138.220.828**	**26.254.000**	**117.225.000**	**42.167.000**	**323.866.828**

TIPO DI SPESA	CDR 1	CDR 2	CDR 3	CDR 4	TOTALI
TOTALE SPESE PERSONALE	118.705.000	-	116.765.000	-	235.470.000
TOTALE SPESE BENI E SERVIZI	1.701.000	20.811.000	410.000	16.776.000	39.698.000
TOTALE SPESE INTERVENTI	40.000	1.500.000	-	-	1.540.000
TOTALE SPESE ONERI COMUNI	17.496.828	-	50.000	-	17.546.828
TOTALE SPESE TRATTAMENTI QUIESCENZA	-	-	-	-	-
TOTALE SPESE INVESTIMENTI	278.000	3.943.000	-	25.391.000	29.612.000
TOTALE ANNUO	**138.220.828**	**26.254.000**	**117.225.000**	**42.167.000**	**323.866.828**

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE
2014 - 2016

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE DELLA CORTE DEI CONTI PER GLI ANNI 2014 - 2016

ENTRATE	PREVISIONE 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
1. SEGRETARIATO GENERALE	**323.866.828**	**310.703.134**	**310.957.968**
1.1. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	323.866.828	310.703.134	310.957.968
1.1.1. ENTRATE PROVENIENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	281.209.828	273.053.134	273.307.968
1.1.2. ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	2.657.000	2.650.000	2.650.000
1.1.3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	40.000.000	35.000.000	35.000.000
TOTALE ENTRATE	**323.866.828**	**310.703.134**	**310.957.968**

MISSIONE : TUTELA DELLE FINANZE PUBBLICHE

SPESE	PREVISIONE 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
PROGRAMMA 1 : SEGRETARIATO GENERALE			
CDR 1. SEGRETARIATO GENERALE	**138.220.828**	**126.594.134**	**126.666.968**
1.1. SPESE CORRENTI	137.942.828	126.313.134	126.380.968
1.1.1. FUNZIONAMENTO	120.406.000	123.575.000	123.585.000
1.1.1.1. UFFICIO DI PRESIDENZA	*1.440.000*	*1.440.000*	*1.440.000*
1.1.1.2. CONSIGLIO DI PRESIDENZA	*1.430.000*	*1.670.000*	*1.670.000*
1.1.1.3. UFFICI DEL SEGRETARIATO GENERALE	*117.536.000*	*120.465.000*	*120.475.000*
1.1.2. INTERVENTI	40.000	40.000	40.000
1.1.2.1. CONTRIBUTI AD ENTI	*40.000*	*40.000*	*40.000*
1.1.3. ONERI COMUNI	17.496.828	2.698.134	2.755.968
1.1.3.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*30.000*	*30.000*	*30.000*
1.1.3.2. FONDO DI RISERVA	*17.466.828*	*2.668.134*	*2.725.968*
1.1.3.3. FONDO ONERI PREGRESSI	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
1.1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	p.m.	p.m.	p.m.
1.1.4.1. INDENNITA'	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
1.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	278.000	281.000	286.000
1.2.1. INVESTIMENTI	278.000	281.000	286.000
1.2.1.2. BENI MOBILI	*278.000*	*281.000*	*286.000*
PROGRAMMA 2 : GESTIONE AFFARI GENERALI			
CDR 2. DIREZIONE GENERALE GESTIONE AFFARI GENERALI	**26.254.000**	**26.279.000**	**27.130.000**
2.1. SPESE CORRENTI	22.311.000	22.966.000	23.817.000
2.1.1. FUNZIONAMENTO	20.811.000	20.466.000	21.317.000
2.1.1.1. UFFICI CENTRALI	*9.774.000*	*9.323.000*	*10.000.000*
2.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*1.341.000*	*1.391.000*	*1.391.000*
2.1.1.3. UFFICI REGIONALI	*9.696.000*	*9.752.000*	*9.926.000*
2.1.2. INTERVENTI	1.500.000	2.500.000	2.500.000
2.1.2.1. BENESSERE DEL PERSONALE	*1.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*
2.1.3. ONERI COMUNI	p.m.	p.m.	p.m.
2.1.3.1. PARTITE DI GIRO	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
2.1.3.2. FITTI FIGURATIVI	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
2.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	3.943.000	3.313.000	3.313.000
2.2.1. INVESTIMENTI	3.943.000	3.313.000	3.313.000
2.2.1.1. BENI MOBILI PER UFFICI CENTRALI	653.000	903.000	903.000
2.2.1.2. BENI MOBILI PER GLI UFFICI REGIONALI	*490.000*	*410.000*	*410.000*
2.2.1.3. BENI IMMOBILI AD USO DEGLI UFFICI CENTRALI E	*2.800.000*	*2.000.000*	*2.000.000*
PROGRAMMA 3 : GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE			
CDR 3. DIREZIONE GENERALE GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE	**117.225.000**	**117.320.000**	**117.120.000**
3.1. SPESE CORRENTI	117.225.000	117.320.000	117.120.000
3.1.1. FUNZIONAMENTO	117.175.000	117.270.000	117.070.000
3.1.1.1. UFFICI PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE E LA FORMAZIONE	*117.175.000*	*117.270.000*	*117.070.000*
3.1.2. ONERI COMUNI	50.000	50.000	50.000
3.1.2.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*50.000*	*50.000*	*50.000*
3.1.3. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	p.m.	p.m.	p.m.
3.1.3.1. INDENNITA'	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
PROGRAMMA 4 : GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI			
CDR 4. DIREZIONE GENERALE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI	**42.167.000**	**40.510.000**	**40.041.000**
4.1. SPESE CORRENTI	16.776.000	15.011.000	14.954.000
4.1.1. FUNZIONAMENTO	16.776.000	15.011.000	14.954.000
4.1.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*140.000*	*145.000*	*150.000*
4.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*16.636.000*	*14.866.000*	*14.804.000*
4.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	25.391.000	25.499.000	25.087.000
4.2.1. INVESTIMENTI	25.391.000	25.499.000	25.087.000
4.2.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*25.391.000*	*25.499.000*	*25.087.000*
TOTALE SPESE	**323.866.828**	**310.703.134**	**310.957.968**

ALLEGATO TECNICO

PARTE I - ENTRATE - Esercizi 2014 - 2016

Capitoli di provenienza	Capitolo/ articolo	DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
		1. SEGRETARIATO GENERALE	**323.866.828**	**323.866.828**	**310.703.134**	**310.703.134**	**310.957.968**	**310.957.968**
		1.1. ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	323.866.828	323.866.828	310.703.134	310.703.134	310.957.968	310.957.968
		1.1.1. ENTRATE PROVENIENTI DAL BILANCIO DELLO STATO	281.209.828	281.209.828	273.053.134	273.053.134	273.307.968	273.307.968
110	110	Fondo per il funzionamento della Corte dei conti	281.209.828	281.209.828	273.053.134	273.053.134	273.307.968	273.307.968
		1.1.2. ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE	2.657.000	2.657.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
120	120	Entrate eventuali e diverse	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
121	121	Proventi e contributi eventuali derivanti dall'attività del Seminario di formazione permanente	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
122	122	Rimborso da parte della Regione siciliana dei canoni corrisposti dalla Corte dei conti per la locazione di immobili, ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. 6/5/1948, n.655	p.m.	p.m.	soppresso	soppresso	soppresso	soppresso
123	123	Depositi cauzionali eventuali e provvisori, anticipazioni e partite di giro varie	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
---	124	Finanziamento proveniente dalla Commissione Europea - OLAF (ripristino)	57.000	57.000	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
125	125	Rimborso da parte delle Regioni degli oneri sostenuti dalla Corte dei conti per le competenze anticipate ai Consiglieri di nomina regionale, ai sensi dell'art. 7 della Legge n. 131/2003	1.250.000	1.250.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
126	126	Proventi derivanti dai compensi versati ai sensi del comma 9 dell'art. 61 della legge 6 agosto 2008, n. 133	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
---	127	Proventi derivanti all'incarico di External Auditor presso il Consiglio d'Europa (di nuova istituzione)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
		1.1.3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	40.000.000	40.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000
130	130	Avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario precedente	40.000.000	40.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000
		TOTALE ENTRATE	**323.866.828**	**323.866.828**	**310.703.134**	**310.703.134**	**310.957.968**	**310.957.968**

PARTE II - SPESE - Esercizi 2014 - 2016

MISSIONE : TUTELA DELLE FINANZE PUBBLICHE

PROGRAMMA 1 : SEGRETARIATO GENERALE

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			CDR 1. SEGRETARIATO GENERALE	**138.220.828**	**138.220.828**	**126.594.134**	**126.594.134**	**126.666.968**	**126.666.968**
			1.1. SPESE CORRENTI	137.942.828	137.942.828	126.313.134	126.313.134	126.380.968	126.380.968
			1.1.1. FUNZIONAMENTO	120.406.000	120.406.000	123.575.000	123.575.000	123.585.000	123.585.000
			1.1.1.1. UFFICIO DI PRESIDENZA	*1.440.000*	*1.440.000*	*1.440.000*	*1.440.000*	*1.440.000*	*1.440.000*
			Personale						
101	101		Compensi per il personale degli uffici di diretta collaborazione al Presidente	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
104	104	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale di magistratura per missioni all'estero	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
			Beni e Servizi						
400	400	R	Spese di rappresentanza	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
401	401	R	Spese di funzionamento degli uffici della Presidenza	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
			1.1.1.2. CONSIGLIO DI PRESIDENZA	*1.430.000*	*1.430.000*	*1.670.000*	*1.670.000*	*1.670.000*	*1.670.000*
			Personale						
151	151		Assegno mensile ai componenti non magistrati del Consiglio di presidenza	660.000	660.000	700.000	700.000	700.000	700.000
152	152		Spese per gettoni di presenza ed indennità di missione ai componenti del Consiglio di presidenza	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
			Beni e Servizi						
410	410	R	Spese per il funzionamento del Consiglio di presidenza	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
411	411	R	Spese per la formazione del personale di magistratura, comprese le indennità ed il rimborso spese di trasporto per missioni, nonché altri oneri accessori	100.000	100.000	300.000	300.000	300.000	300.000

"R" : trattasi di spesa rimodulabile

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			1.1.1.3. UFFICI DEL SEGRETARIATO GENERALE	*117.536.000*	*117.536.000*	*120.465.000*	*120.465.000*	*120.475.000*	*120.475.000*
			Personale						
201	201		Stipendi ed altri assegni fissi al personale di magistratura, al netto dell'I.R.A.P. e degli oneri sociali a carico dell'Amministrazione	81.000.000	81.000.000	83.000.000	83.000.000	83.000.000	83.000.000
202	202		Somme dovute a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per le retribuzioni corrisposte al personale di magistratura	7.100.000	7.100.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000
203	203		Oneri sociali a carico dell'Amministrazione per le retribuzioni corrisposte al personale di magistratura	26.000.000	26.000.000	26.500.000	26.500.000	26.500.000	26.500.000
204	204		Competenze dovute ai Consiglieri di nomina regionale di cui all'art. 7, c. 9, L. 131/2003	1.250.000	1.250.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
211	211		Fondo perequativo per i magistrati della Corte dei conti, da utilizzare ai sensi del comma 9 dell'art. 61 della legge 6 agosto 2008, n. 133	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
213	213	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale di magistratura per missioni e trasferimenti nel territorio nazionale	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000
215	215		Spesa per l'erogazione dei buoni pasto al personale di magistratura	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
220	220		Spese per accertamenti sanitari, cure, ricoveri e protesi	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
222	222		Equo indennizzo al personale di magistratura per la perdita dell'integrità fisica subita in seguito ad infermità contratta per causa di servizio	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
223	223		Rimborsi all'INAIL per i costi sostenuti a favore del personale di magistratura della Corte dei conti vittima di incidenti sul lavoro od in itinere	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			Beni e Servizi						
420	420	R	Spese per il funzionamento e la manutenzione della Biblioteca centrale, nonché per l'acquisto di pubblicazioni varie	170.000	170.000	180.000	180.000	190.000	190.000
421	421	R	Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, conferenze, mostre, cerimonie, onoranze ed altre manifestazioni, nonché per la partecipazione ad analoghe iniziative di Amministrazioni, Enti ed organismi pubblici e privati	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
422	422	R	Compensi per speciali incarichi, compresa l'indennità di missione, ad estranei all'Amministrazione della Corte dei conti	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
423	423	R	Spese per il Seminario di formazione permanente	802.000	802.000	900.000	900.000	900.000	900.000
---	424	R	Programma Hercule II - Attività di formazione organizzata dal Seminario di formazione permanente con il cofinanziamento della Commissione Europea - OLAF (ripristino)	109.000	109.000	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
---	425	R	Spese relative all'incarico di External Auditor presso il Consiglio d'Europa (di nuova istituzione)	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			1.1.2. INTERVENTI	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
			1.1.2.1. CONTRIBUTI AD ENTI	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
500	500	R	Spese per contributi e quote associative a favore di organismi internazionali, per la partecipazione a convegni, congressi e conferenze organizzati da Paesi esteri e da organismi internazionali, nonché per ospitalità di delegazioni e di rappresentanti di paesi esteri	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
			1.1.3. ONERI COMUNI	17.496.828	17.496.828	2.698.134	2.698.134	2.755.968	2.755.968
			1.1.3.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*	*30.000*
600	600		Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per il pagamento di interessi legali e rivalutazione monetaria derivanti da sentenze passate in giudicato a favore del personale di magistratura in quiescenza	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
601	601		Spese per l'esecuzione di pronunce di condanna all'equa riparazione per mancato rispetto del termine ragionevole del processo	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			1.1.3.2. FONDO DI RISERVA	*17.466.828*	*17.466.828*	*2.668.134*	*2.668.134*	*2.725.968*	*2.725.968*
602	602	R	Fondo di riserva	11.466.828	11.466.828	1.668.134	1.668.134	1.725.968	1.725.968
603	603		Fondo speciale per la reiscrizione dei residui passivi perenti	6.000.000	6.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
			1.1.3.3. FONDO ONERI PREGRESSI	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
604	604		Versamenti all'entrata dello Stato	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			1.1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			1.1.4.1. INDENNITA'	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
300	300		Indennità per una sola volta in luogo di pensione, spese derivanti dalla ricongiunzione dei servizi, indennità per una volta soltanto ai mutilati ed invalidi paraplegici per causa di servizio al personale di magistratura	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			1.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	278.000	278.000	281.000	281.000	286.000	286.000
			1.2.1. INVESTIMENTI	278.000	278.000	281.000	281.000	286.000	286.000
			1.2.1.1. BENI MOBILI	*278.000*	*278.000*	*281.000*	*281.000*	*286.000*	*286.000*
710	710	R	Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature non informatiche per il Consiglio di Presidenza	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
711	711	R	Spese per acquisto di dotazioni librarie per la Biblioteca centrale	202.000	202.000	205.000	205.000	210.000	210.000
712	712	R	Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature non informatiche per gli uffici della presidenza	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000

PROGRAMMA 2 : GESTIONE AFFARI GENERALI

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			CDR 2. DIREZIONE GENERALE GESTIONE AFFARI GENERALI	**26.254.000**	**26.254.000**	**26.279.000**	**26.279.000**	**27.130.000**	**27.130.000**
			2.1. SPESE CORRENTI	22.311.000	22.311.000	22.966.000	22.966.000	23.817.000	23.817.000
			2.1.1. FUNZIONAMENTO	20.811.000	20.811.000	20.466.000	20.466.000	21.317.000	21.317.000
			2.1.1.1. UFFICI CENTRALI	*9.774.000*	*9.774.000*	*9.323.000*	*9.323.000*	*10.000.000*	*10.000.000*
			Beni e Servizi						
440	440	R	Spese per acquisto di materiale di informazione e documentazione	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000	247.000
441	441		Fitto locali ed oneri accessori	569.000	569.000	569.000	569.000	569.000	569.000
442	442		Spese da sostenersi in applicazione di norme di legge, di regolamenti o di contratti di utenza con aziende erogatrici di beni e servizi, compreso il servizio di pulizia dei locali.	4.194.000	4.194.000	3.843.000	3.843.000	4.364.000	4.364.000
443	443	R	Spese di funzionamento degli uffici centrali	1.944.000	1.944.000	1.944.000	1.944.000	2.100.000	2.100.000
445	445	R	Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	2.310.000	2.310.000	2.210.000	2.210.000	2.210.000	2.210.000
446	446	R	Spese telefoniche: canoni, acquisti, installazioni, riparazioni e manutenzione degli impianti	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
448	448		Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			2.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*1.341.000*	*1.341.000*	*1.391.000*	*1.391.000*	*1.391.000*	*1.391.000*
			Beni e Servizi						
450	450	R	Spese per noleggio, esercizio, riparazione e manutenzione, dei mezzi di trasporto, nonché per premi di assicurazione a favore dei conducenti e dei trasportati	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000
451	451	R	Spese postali e telegrafiche	428.000	428.000	428.000	428.000	428.000	428.000
452	452	R	Spese inerenti a forniture e lavori da parte dell'Istituto Poligrafico dello Stato	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
453	453		Spese di copia, stampa, carta bollata, registrazioni e varie, inerenti ai contratti stipulati dall'Amministrazione	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
454	454	R	Spese per interventi e convenzioni in materia di sicurezza	700.000	700.000	750.000	750.000	750.000	750.000
			2.1.1.3. UFFICI REGIONALI	*9.696.000*	*9.696.000*	*9.752.000*	*9.752.000*	*9.926.000*	*9.926.000*
			Beni e Servizi						
461	461		Fitto locali ed oneri accessori	2.385.000	2.385.000	2.252.000	2.252.000	2.326.000	2.326.000
463	463	R	Spese di funzionamento degli uffici regionali	5.861.000	5.861.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000
465	465	R	Spese per manutenzione, riparazione ed adattamento dei locali e relativi impianti	950.000	950.000	1.100.000	1.100.000	1.200.000	1.200.000
468	468		Spese per compensi a consulenti tecnici, comprese le indennità di missione	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
469	469		Spese di giustizia (per notificazioni e comunicazioni, per acquisizione di documenti e cartelle cliniche, per accertamenti clinici specializzati, nonché per pagamenti di indennità a testimoni, di onorari e di indennità di missione a consulenti tecnici, interpreti e traduttori)	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
			2.1.2. INTERVENTI	1.500.000	1.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
			2.1.2.1. BENESSERE DEL PERSONALE	*1.500.000*	*1.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*	*2.500.000*
550	550	R	Spese per i servizi sociali	1.500.000	1.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
			2.1.3. ONERI COMUNI	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			2.1.3.1. PARTITE DI GIRO	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
630	630	R	Restituzione cauzioni eventuali e provvisorie, anticipazioni e partite di giro varie	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			2.1.3.2. FITTI FIGURATIVI	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
631	631	R	Fitti figurativi relativi agli immobili di proprietà pubblica in uso gratuito all'Amministrazione	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			2.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	3.943.000	3.943.000	3.313.000	3.313.000	3.313.000	3.313.000
			2.2.1. INVESTIMENTI	3.943.000	3.943.000	3.313.000	3.313.000	3.313.000	3.313.000
			2.2.1.1 BENI MOBILI PER GLI UFFICI CENTRALI	*653.000*	*653.000*	*903.000*	*903.000*	*903.000*	*903.000*
740	740	R	Spese per acquisto di mobili, arredi	300.000	300.000	600.000	600.000	600.000	600.000
741	741	R	Spese per acquisto di dotazioni librarie	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
---	742		Spese per acquisto di attrezzature ed apparecchiature non informatiche (di nuova istituzione)	350.000	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
			2.2.1.2. BENI MOBILI PER GLI UFFICI REGIONALI	*490.000*	*490.000*	*410.000*	*410.000*	*410.000*	*410.000*
760	760	R	Spese per acquisto di mobili, arredi, attrezzature ed apparecchiature varie	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
761	761	R	Spese per acquisto di dotazioni librarie	100.000	100.000	70.000	70.000	70.000	70.000
---	762	R	Spese per acquisto di attrezzature ed apparecchiature varie (di nuova istituzione)	200.000	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
			2.2.1.3. BENI IMMOBILI AD USO DEGLI UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*2.800.000*	*2.800.000*	*2.000.000*	*2.000.000*	*2.000.000*	*2.000.000*
790	790	R	Spese per ristrutturazione e manutenzione straordinaria degli edifici	2.800.000	2.800.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000

PROGRAMMA 3 : GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			CDR 3. DIREZIONE GENERALE GESTIONE RISORSE UMANE E FORMAZIONE	**117.225.000**	**117.225.000**	**117.320.000**	**117.320.000**	**117.120.000**	**117.120.000**
			3.1. SPESE CORRENTI	117.225.000	117.225.000	117.320.000	117.320.000	117.120.000	117.120.000
			3.1.1. FUNZIONAMENTO	117.175.000	117.175.000	117.270.000	117.270.000	117.070.000	117.070.000
			3.1.1.1. UFFICI PER LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE E LA FORMAZIONE	*117.175.000*	*117.175.000*	*117.270.000*	*117.270.000*	*117.070.000*	*117.070.000*
			Personale						
251	251		Stipendi, retribuzione ed altri assegni fissi al personale amministrativo, al netto dell'I.R.A.P. e degli oneri sociali a carico dell'Amministrazione	75.500.000	75.500.000	75.500.000	75.500.000	75.500.000	75.500.000
252	252		Somme dovute a titolo di imposta regionale sulle attività produttive per le retribuzioni corrisposte al personale amministrativo	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
253	253		Oneri sociali a carico dell'Amministrazione per le retribuzioni corrisposte al personale amministrativo	22.600.000	22.600.000	22.600.000	22.600.000	22.600.000	22.600.000
257	257		Rimborso alle Amministrazioni pubbliche dei compensi corrisposti al proprio personale in posizione di comando o fuori ruolo presso la Corte dei conti, compresi i relativi oneri	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
260	260	R	Compenso per lavoro straordinario al personale amministrativo	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.700.000
261	261		Fondo unico di amministrazione personale amministrativo	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
262	262		Indennità di rischio e indennità di mansione ai centralinisti non vedenti	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
263	263	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale amministrativo per missioni e trasferimenti nel territorio nazionale	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
264	264	R	Indennità e rimborso spese di trasporto al personale amministrativo per missioni all'estero	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
265	265		Spesa per l'erogazione dei buoni pasto al personale amministrativo	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000

Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
270	270		Spese per accertamenti sanitari del personale amministrativo in servizio presso gli uffici centrali	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
271	271	R	Provvidenze a favore del personale amministrativo in servizio, di quello cessato dal servizio e delle loro famiglie	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
272	272		Equo indennizzo al personale amministrativo per la perdita dell'integrità fisica subita in seguito ad infermità contratta per causa di servizio	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
273	273		Rimborsi all'INAIL per i costi sostenuti a favore del personale amministrativo della Corte dei conti vittima di incidenti sul lavoro od in itinere	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
274	274		Spese per accertamenti sanitari del personale amministrativo in servizio presso gli uffici regionali	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
			Beni e Servizi						
490	490	R	Spese per il funzionamento dei consigli, comitati e commissioni, compresi i gettoni di presenza, per le indennità di missione ed il rimborso spese di trasporto spettanti ai membri estranei all'Amministrazione	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
491	491	R	Spese per l'attuazione di corsi e seminari organizzati dalla Corte dei conti, nonché per la partecipazione a corsi indetti da Enti, Istituti ed Amministrazioni, comprese le indennità di missione ai partecipanti	400.000	400.000	500.000	500.000	300.000	300.000
			3.1.2. ONERI COMUNI	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
			3.1.2.1. RISARCIMENTI GIUDIZIARI	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
650	650		Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori, nonché per il pagamento di interessi legali e rivalutazione monetaria derivanti da sentenze passate in giudicato a favore del personale amministrativo in quiescenza	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
			3.1.3. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
			3.1.3.1. INDENNITA'	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*	*p.m.*
350	350		Indennità per una sola volta in luogo di pensione, indennità di licenziamento, spese derivanti dalla ricongiunzione dei servizi, indennità per una volta soltanto ai mutilati ed invalidi paraplegici per causa di servizio al personale amministrativo	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.

PROGRAMMA 4 : GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI										
Capitoli di provenienza	Capitolo		DENOMINAZIONE	PREVISIONI 2014 COMPETENZA	PREVISIONI 2014 CASSA	PREVISIONI 2015 COMPETENZA	PREVISIONI 2015 CASSA	PREVISIONI 2016 COMPETENZA	PREVISIONI 2016 CASSA
			CDR 4. DIREZIONE GENERALE SISTEMI INFORMATIVI AUTOMATIZZATI	**42.167.000**	**42.167.000**	**40.510.000**	**40.510.000**	**40.041.000**	**40.041.000**
			4.1. SPESE CORRENTI	16.776.000	16.776.000	15.011.000	15.011.000	14.954.000	14.954.000
			4.1.1. FUNZIONAMENTO	16.776.000	16.776.000	15.011.000	15.011.000	14.954.000	14.954.000
			4.1.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*140.000*	*140.000*	*145.000*	*145.000*	*150.000*	*150.000*
			Beni e Servizi						
431	431	R	Spese per le azioni formative, comprese le indennità di missione	140.000	140.000	145.000	145.000	150.000	150.000
			4.1.1.2. UFFICI CENTRALI E REGIONALI	*16.636.000*	*16.636.000*	*14.866.000*	*14.866.000*	*14.804.000*	*14.804.000*
			Beni e Servizi						
437 - 467	437	R	Spese per la manutenzione e la gestione del sistema informativo automatizzato, compresi gli oneri per la trasmissione di dati	16.636.000	16.636.000	14.866.000	14.866.000	14.804.000	14.804.000
			4.2. SPESE IN CONTO CAPITALE	25.391.000	25.391.000	25.499.000	25.499.000	25.087.000	25.087.000
			4.2.1. INVESTIMENTI	25.391.000	25.391.000	25.499.000	25.499.000	25.087.000	25.087.000
			4.2.1.1. INFORMATICA DI SERVIZIO	*25.391.000*	*25.391.000*	*25.499.000*	*25.499.000*	*25.087.000*	*25.087.000*
700	700	R	Spese per lo sviluppo del sistema informativo	25.391.000	25.391.000	25.499.000	25.499.000	25.087.000	25.087.000
			TOTALE SPESE	**323.866.828**	**323.866.828**	**310.703.134**	**310.703.134**	**310.957.968**	**310.957.968**

14A00043